Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

в сила от 01.01.2008 г.

на ПРОЕЛ ООД

към 31.12.2011

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5.00	5.00
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии,			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група I:	0.00	0.00	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:			Общо за група IV:	0.00	0.00
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**	20.00	7.00
- сгради			- неразпределена печалба	20.00	7.00
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	9.00	1.00	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	0.00	1.00	Общо за група V:	20.00	7.00
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	61.00	2.00
Общо за група II:	9.00	2.00	Общо за раздел А:	86.00	14.00
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0.00	0.00
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
номинална стойност в хил. лв.			до 1 година		
Общо за група III:	0.00	0.00	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
Общо за раздел Б:	9.00	2.00	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	34.00	48.00
- продукция			до 1 година	34.00	48.00
- стоки	19.00	19.00	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група I:	19.00	19.00	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	15.00	8.00	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	4.00		8. Други задължения, в. т. ч.:	7.00	24.00
над 1 година			до 1 година	7.00	24.00
Общо за група II:	19.00	8.00	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0.00	1.00
1. Акции и дяловев предприятия от група			до 1 година	0.00	1.00
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	0.00	0.00	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	7.00	
- в брой	4.00	4.00	до 1 година	7.00	
- в безсрочни сметки (депозити)	123.00	53.00	над 1 година		
Общо за група IV:	127.00	57.00	Общо за раздел В, в т. ч.:	41.00	72.00
Общо за раздел В:	165.00	84.00	до 1 година	41.00	72.00
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0.00	0.00
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	47.00	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	174.00	86.00	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	174.00	86.00

Дата на съставяне: 29.02.2012 **Съставител:** Т.Маркова **Ръководител:** Кр.Янев

ООД ПРОЕЛ PROEL LTD

Приложение №2 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ПРОЕЛ ООД към 31.12.2011

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	198.00	74.00	а) продукция		
а) суровини и материали	1.00	3.00	б) стоки	676.00	229.00
б) външни услуги	197.00	71.00	в) услуги	152.00	77.00
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	26.00	35.00	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	23.00	32.00	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	3.00	3.00	4. Други приходи, в т. ч.:	1.00	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	3.00	4.00	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	829.00	306.00
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	3.00	4.00	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	3.00	4.00	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	539.00	189.00	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	15.00	1.00
а) балансова стойност на продадените активи	539.00	189.00	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	766.00	302.00	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	14.00	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	7.00	2.00	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	15.00	1.00
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	7.00	2.00			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	3.00	1.00			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	10.00	3.00			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	776.00	305.00	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	844.00	307.00
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	68.00	2.00	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	7.00				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	61.00	2.00	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	.00	0.00
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	844.00	307.00	Всичко (Общо приходи + 11)	844.00	307.00

Дата на съставяне: 29.02.2012

Съставител: Татяна Маркова

Ръководител: Красимир Янев

ООД "ПРОЕЛ" PROEL LTD

ПРОЕЛ ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2011 година

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и собствената си счетоводна политика.

Годишният финансов отчет включва: Баланс, Отчет за приходи и разходи и Приложение 1 – Счетоводна политика и допълнителни оповестявания.

Годишнят финансов отчет не подлежи на финансов одит по смисъла на Закона за счетоводството.

Всички данни за 2010 г и за 2011 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

Обща информация за дружеството

Дружеството е с ограничена отговорност, с регистриран капитал 5150 лева.

Решенията се взимат от Общо събрание на съдружниците.

Предмет на дейност на дружеството – научноизследователска дейност, проектиране ,производство , маркетинг, и сервизно обслужване на високопроизводителни компютърни и електронни системи, разработка на програмни продукти, обучение, посредничество и представителство , както и търговска дейност с електронни компоненти и др.

Приложена е счетоводна политика и допълнителни оповестявания /Приложение 1/

Приложение 1

Счетоводна политика и допълнителни оповестявания

СС2 - Стоково-материалните запаси:

- Доставната стойност на стоково-материалните запаси е историческата цена.
- Оценка на стоково-материалните запаси при тяхното отписване: по метода средно претеглена стойност.

СС4 - Отчитане на амортизациите

- Метод на амортизация: линеен метод с данъчно призната амортизационна норма, както следва:
- Категория I - Масивни сгради - 4%.
- Категория II - Машини, производствено оборудване, апаратура - 30%
- Категория IV – Компютри, периферия, софтуер и мобилни апарати -50%
- Категория V - Автомобили - 25%.
- Категория -VI –ДМА и ДНА, за които има правни ограничения за периода на ползване според срока , но < 33 1/3%
- Категория -VI -Всички останали амортизируеми активи - 15%

СС8 – Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика:

- Реализираната за отчетния период печалба е от обичайната дейност на предприятието.
- Фундаментални грешки, свързани с предходни периоди: няма.
- При изготвяне на финансовия отчет не са използвани прибизителни стойностни оценки.
- Не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството, които налагат оповестяване.

СС10 – Събития, настъпили след датата на годишните финансови отчети:

Събития, възникнали в отчетния период след този, за който се отнася годишния финансов отчет, но преди датата за официалното му одобрение за публикуване Няма.

СС 12- Данъци от печалбата.

Начислен е данък върху печалбата - 6675.81 лв

СС16 – Дълготрайни материални активи:

- Класифицирането на дълготрайните материални активи се извършва в зависимост от използването им в дейността на фирмата.
- Първоначална оценка на ДМА-цена на придобиване,
- След първоначално признаване активите се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.
- Балансова стойност на ДМА с ограничено право на собственост-няма
- Стойност на ползваните в дейността ДМА – чужда собственост няма.

Дружеството е възприело минимален стойностен праг на същественост, под който материалните активи независимо от факта ,че са дълготрайни да се отчитат като текущи разходи - 500 лв. Активи, които по същество са дълготрайни, но със стойност до 500 лв, се отписват като разход при тяхното придобиване, когато са в употреба. При определяне на амортизируемата стойност на дълготрайните активи остатъчна стойност в рамките на 10% не се взема под внимание. Дълготрайни активи закупени в предходни периоди при друг праг на същественост се считат като ДА до края на тяхното използване.

СС17 – Лизинг - Няма закупени активи..

СС18 - Приходи

- Признаването на приходи по договори за услуги е в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на годишния отчет. Приходите за 2011 г. са 152 хил. лв от услуги и 677 хил. лв от продажба на стоки.
- Отложени приходи за бъдещи периоди 28 хил.лв ;

СС19 - Доходи на персонала

- няма програма за компенсации под формата на дялове от собствения капитал.

СС24 - Оповестяване на свързани лица: - Няма

СС28 - Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия: - Няма

СС32 - Финансови инструменти

Валутните активи и пасиви се преоценяват по заключителния курс на БНБ към края на годината.

СС34 - Междинно счетоводно отчитане - Няма

СС35 - Преустановявани дейности - Няма

СС36 - Обезценка на активи - Няма

СС37 - Провизии, условни задължения и условни активи - Няма

СС38 - Нематериални активи

Програмните продукти се завеждат като НДА и се амортизират с 50%.

Дата 29.02.2012 година

Управител:.....
Красимир Янев

Съставител:.....
Татяна Маркова

ПРОЕЛ PROEL LTD